

**Ambrózfalva Község Önkormányzat
Képviselő-testületi előterjesztés**

2025. május 27.

Tárgy: Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024.
évi költségvetési rendeletének módosítása

Előterjesztő: Nagy Szabolcs, polgármester

Ügyiratszám: Af/ 335-1 /2025.

Melléklet: Rendelettervezet, hatásvizsgálati lap, Indokolás

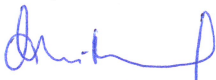
Készítette: Makói Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi
Irodavezető

.....
Horváthné Harkai Rita
irodavezető o.l.

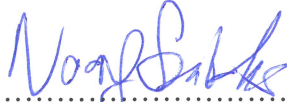
A döntéshozatal módja: egyszerű / minősített többség

Véleményezésre megküldve: -

**Törvényességi véleményezésre
bemutatva:**


.....
dr. Bodnár Gréta
jegyző 

**A napirend előterjesztőjének
jóváhagyása:**


.....
Nagy Szabolcs
polgármester



Ambrózfalva Község Polgármesterétől

Ikt.sz: Af/.335-1 /2025.....

Tárgy: Ambrózfalva Község Önkormányzata
2024. évi költségvetési rendeletének
módosítása

Melléklet: Hatásvizsgálati lap,
rendelettervezet, indokolás

Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete Ambrózfalva

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő.

A költségvetési rendelet módosítása a bevételi-kiadási előirányzatot az alábbiak szerint módosítja:

2/2024.(II.15.) önkormányzati rendelet szerinti előirányzat	Előirányzat módosítás	2024. évi módosított ei.
86.874.073 Ft	84.367.378 Ft	171.241.451 Ft

A rendeleten átvezetésre kerülnek a tényleges teljesítéshez kapcsolódó előirányzat módosítások a törvényi előírásoknak megfelelően, illetve a Képviselő-testületi döntések.

Működési és felhalmozási bevételek:

A Magyar Államkincstártól érkező normatív támogatások előirányzata 2.998.098 Ft-tal nőtt. Ez az összeg tartalmazza többek között a 2024. évi szociális ágazati pótlék összegét 352.560 Ft értékben, a települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatását 434.827 Ft összegben, valamint a települési önkormányzatok rendkívüli támogatását 2.241.491 Ft értékben. A szünidei gyermekétkeztetés támogatása 30.780 Ft-tal csökkent.

A működési bevételek előirányzata 8.166.264 Ft összeggel nőtt.

A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák a lakosság részére nyújtott kamatmentes kölcsön visszatérülését 605.000 Ft összegben.

A felhalmozási bevételek a VP6-19.2.1 Helyi fejlesztések támogatását tartalmazza 6.035.353 Ft összegben.

A finanszírozási bevételek előirányzata a 2025. évi normatíva megelőlegezéseként kapott 1.254.030 Ft-tal emelkedett, a működési célú hitelek előirányzata 28.647.406 Ft-tal emelkedett. A 2024. május hónapban Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott 5/2024. (V.29.) önkormányzati rendeletben meghatározott pénzmaradvány tekintetében 33.877.673 Ft összegben nőtt.

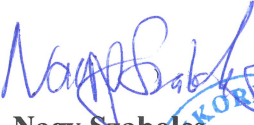
Működési és felhalmozási célú kiadások:

Ambrózfalva Község Önkormányzatánál a kapott működési és finanszírozási bevételek következtében változott a személyi juttatások, a dologi kiadások, a működési célú átadott pénzeszközök, a beruházások, felújítások és a finanszírozási kiadások előirányzata. A költségvetési szerveknél változik a személyi jellegű és a munkaadót terhelő járulékok, a dologi kiadások, valamint a beruházások előirányzata.

Tisztelt Képviselő-testület!

Fenti előterjesztésben és a mellékelt rendelet-tervezetben foglaltak alapján javaslom Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását.

Ambrózfalva, 2025. május 22.


Nagy Szabolcs
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

**Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének
módosításához**

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: a tervezetnek társadalmi hatása van, meghatározza Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi működését.

II. gazdasági hatásai: a tervezetnek gazdasági hatása van Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

III. költségvetési hatásai: a tervezet Ambrózfalva Község Önkormányzata módosított költségvetését tartalmazza 2024. évre vonatkozóan.

IV. környezeti következményei: a tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. egészségi következményei: a tervezetnek egészségi hatása nincs.

VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: a tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

VII. megalkotásának szükségessége: 2024. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő módosított előirányzat biztosít kellő fedezetet a 2024. évre tervezett feladatok végrehajtásához.

VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.

IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a költségvetési rendelet-módosítás megalkotásával, a bevételi és kiadási előirányzatok betartásával biztosítható az Önkormányzat működtetése. Az egész éves gazdálkodás végrehajtásához a szervezeteknél a személyi és tárgyi feltételek biztosítottak.

Makó, 2025. május 22.

**Ambrózfalva Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati
rendelet módosítása tárgyú rendeletervezet**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2024. (II.15.) rendeletével megalkotta Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi szülő önkormányzati rendeletét. A költségvetési rendeletet módosítani szükséges a bevételi és kiadási oldalon történt változások okán.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az 1. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület dönt a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő kiadások és bevételek módosításáról, a kiadások közötti átcsoportosításról.

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítása azért vált szükségessé, mert a költségvetési rendelet elfogadása óta olyan pénzeszközök érkeztek az Önkormányzathoz, melyek az eredeti költségvetési tervben nem szerepeltek. A bevételekhez tartozó kiadási oldalt is szükséges módosítani.

Az eredeti költségvetési tervhez képest 84.367.378 Ft-tal szükséges módosítani a bevételi és kiadási előirányzatot, mely következtében a költségvetés főösszege 171.241.451 Ft-ra módosul.

2. §

A módosítás következtében változik az 2. melléklet, 3. melléklet tartalma, a 3/a, 4. melléklet helyébe a rendelet szerinti 3-4. mellékletek lépnek.

3.§

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik, melyet a kihirdetést követő napban határoz meg.

**Ambrózfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (V.) önkormányzati rendelete
Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.15.) számú
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Ambrózfalva Község Önkormányzati Képviselőtestülete a települési önkormányzat 2024. évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 171.241.451 Ft-ban, ezen belül 46.661.590 Ft személyi juttatással, 4.370.864 Ft járulékkal,
- b) bevételi főösszegét 171.241.451. Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Szabolcs s. k.
polgármester



dr. Bodnár Gréta s. k.
jegyző

Általános indokolás

Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2024. (II.15.) rendeletével megalkotta Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi szóló önkormányzati rendeletét.

A költségvetési rendeletet módosítani szükséges a bevételi és kiadási oldalon történt változások okán.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület dönt a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő kiadások és bevételek módosításáról, a kiadások közötti átcsoportosításról.

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítása azért vált szükségessé, mert a költségvetési rendelet elfogadása óta olyan pénzeszközök érkeztek az Önkormányzathoz, melyek az eredeti költségvetési tervben nem szerepeltek. A bevételekhez tartozó kiadási oldalt is szükséges módosítani.

Az eredeti költségvetési tervhez képest 84.367.378 Ft-tal szükséges módosítani a bevételi és kiadási előirányzatot, mely következtében a költségvetés főösszege 171.241.451 Ft-ra módosul.

A 2. §-hoz

A módosítás következtében változik az 2. melléklet, 3. melléklet, 4. melléklet.

A 3. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik, melyet a kihirdetést követő napban határoz meg.

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi bevételi előirányzatai

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat 2/2024.(II.15.) önk rendelet	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat
I. Működési bevételek (1-2)	11 667 704	8 166 264	19 833 968
1. Működési bevételek	5 137 704	8 166 264	13 303 968
- lakbér bevételek	1 452 120	152 764	1 604 884
- bérlakások rezsi költségei	3 685 584	-	3 685 584
- egyéb működési bevétel	-	8 013 500	8 013 500
2. Közhatalmi bevételek	6 530 000	-	6 530 000
-magánszemélyek kommunális adója	830 000	-	830 000
-iparűzési adó	5 700 000	-	5 700 000
-gépjárműadó			
II. Önkormányzatok működési támogatása	37 368 172	2 998 098	40 366 270
1.1. Helyi önkormányzatok működésének támogatás	20 261 757	-	20 261 757
- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatás	3 381 550	0	3 381 550
- Közvilágítás fenntartásának támogatás	2 977 000	0	2 977 000
-Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	145 481	0	145 481
-Közutak fenntartásának támogatása	712 855	0	712 855
-Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 601 716	0	9 601 716
-Polgármesteri Illetményre	3 443 155	0	3 443 155
1.2. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 278 810	352 560	13 631 370
-Települési önk.szociális feladatainak támogatása	7 231 610	0	7 231 610
- Falugondnoki szolgálat támogatása	6 047 200	0	6 047 200
szociális ágazati pótlék	-	352 560	352 560
-Szünidei gyermekétkeztetés	469 680	-	30 780
	3 357 925	434 827	3 792 752
1.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	0	2 270 000
1.3.1.Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	1 087 925	434 827	1 522 752
1.4. Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása	-	2 241 491	2 241 491
III. Véglegesen átvett pénzeszközök	29 930 292	9 332 353	39 262 645
-működésre	29 930 292	3 297 000	33 227 292
- közfoglalkoztatás	29 577 732	3 044 560	32 622 292
- háztartásoktól átvett	-	605 000	605 000
szociális ágazati pótlék	352 560	-	352 560
-felhalmozásra	-	6 035 353	6 035 353
IV. Pénzmaradvány/hitel	7 907 905	63 870 663	71 778 568
-működési	7 907 905	-	7 907 905
-felhalmozási	-	33 877 673	33 877 673
-hitel	-	28 738 960	28 738 960
- Államháztartáson belüli megelőlegezés	-	1 254 030	1 254 030
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.-IV.)	86 874 073	84 367 378	171 241 451

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi kiadási előirányzatai

Kormányzati funkció	Megnevezés	Működési kiadások	Járadékok	Dologi kiadás	Támogatások	Ellátottak juttatásai	Felújítási kiadások	Finanszírozási kiadások	Összesen	Foglalkoztatotti létszám fő
11130	I. Önkormányzatok igazgatása	150 000	19 500	1 890 600				30 172 769	32 232 869	1
11130	II. Önkormányzati jogalkotás	12 422 586	989 040	5 300 000					18 711 626	1
13350	III. Az önkormányzatok vagyonnal való gazdálkodása			10 302 396					10 302 396	
62020	IV. Településfejlesztési projektek és támogatások									
107055	V. Falugondnoki szolgálat	4 224 000	508 560	112 118			29 315 975		29 428 093	
13320	VI. Köztemető fenntartása és működtetése			1 698 558					6 431 118	1
106020	VII. Önkormányzati ellátások			145 105					145 105	
	VIII. Pénzeszközátadás			5 137 704		3 667 860			8 805 564	
11130	IX. Közvilágítás				22 653 034				22 653 034	
64010	X. Közfoglalkoztatás			2 977 000					2 977 000	
41233	XI. Szennyvízgyűjtése, Zöldterület kezelése	24 262 204	2 125 400	3 090 128					29 477 732	15
1052020	XII. Könyvtár	2 401 200	312 156	1 023 099					3 736 455	
45160	XIII. Intézményen kívüli gyermekékeztetés	3 201 600	416 208	712 855					712 855	
82044	XIV. Intézményen kívüli gyermekékeztetés			1 517 303					5 135 111	1
104037	Összesen: (I.-XIV.)	46 661 590	4 370 864	34 399 359	22 653 034	3 667 860	29 315 975	30 172 769	171 241 451	19

Ambróziai Község Önkormányzata 2024. évi kiadás finanszírozása									
Megnevezés		Működési kiadások			Általános kiadások				
Kormányzati funkció		Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadás	Támogatások	Ellátottak juttatásai	Felújítási kiadások	Finanszírozási kiadások	Összesen
11130 I. Önkormányzatok igazgatása		150 000	19 500	1 890 600				30 172 769	32 232 869
11130 II. Önkormányzati jogalkotás		12 422 586	989 040	5 300 000					18 711 626
13350 III. Az önkormányzatok vagyonnal való gazdálkodása				10 302 396					10 302 396
62020 IV. Településfejlesztési projektek és támogatások				112 118			29 315 975		29 428 093
107055 V. Falugondnoki szolgálat		4 224 000	508 560	1 698 558					6 431 118
13320 VI. Köztisztviselői fenntartása és működésének				145 105					145 105
106020, 107060 VII. Önkormányzati ellátások				5 137 704		3 667 860			8 805 564
11130 VIII. Pénzeszközátadás					22 653 034				22 653 034
64010 IX. Közfoglalkoztatás				2 977 000					2 977 000
41233 X. Közfoglalkoztatás		24 262 204	2 125 400	3 090 128					29 477 732
1052020, 066010660 XI. Szennyvízgyűjtése, Zöldterület kezelése		2 401 200	312 156	1 023 099					3 736 455
45160 XII. Közutak fenntartása				712 855					712 855
82044 XIII. Könyvtár		3 201 600	416 208	1 517 303					5 135 111
104037 XIV. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés				492 493					492 493
Összesen: (I.-XIV.)		46 661 590	4 370 864	34 399 359	22 653 034	3 667 860	29 315 975	30 172 769	171 241 451

B E V É T E L									
Kormányzati funkció		Működési bevételek	Támogatások	Felhalmozási bevételek	Pénzeszköztávétel	Finanszírozási bevételek (hitel/megelőlegezés)	Pénzmaradvány működési/felhalmozási	Összesen	
11130 I. Önkormányzatok igazgatása		75 243	1 984 857			29 992 990	179 779	32 232 869	
11130 II. Önkormányzati jogalkotás		7 678 590	11 033 036				-	18 711 626	
13350 III. Az önkormányzatok vagyonnal való gazdálkodása		5 137 704					5 164 692	10 302 396	
62020 IV. Településfejlesztési projektek és támogatások			2 998 098	6 035 353	3 397 000		16 997 642	29 428 093	
107055 III. Falugondnoki szolgálat			5 821 900		352 560	-	256 658	6 431 118	
13320 IV. Köztisztviselői fenntartása és működésének			145 105			-	-	145 105	
106020, 107060 V. Önkormányzati ellátások		487 674	3 767 860				4 550 030	8 805 564	
11130 VI. Pénzeszközátadás		6 454 757	3 716 404				12 481 873	22 653 034	
64010 VII. Közfoglalkoztatás			2 977 000				-	2 977 000	
41233 VIII. Közfoglalkoztatás				-	29 477 732		-	29 477 732	
66010 IX. Zöldterület kezelése			3 381 550				354 905	3 736 455	
45160 X. Közutak fenntartása			712 855				-	712 855	
82044 XI. Könyvtár			3 357 925				1 777 186	5 135 111	
104037 XII. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			469 680				22 813	492 493	
Összesen: (I.-XII.)		19 833 968	40 366 270	6 035 353	33 227 292	29 992 990	41 785 578	171 241 451	

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2024. évi kiadási előirányzatai

B E V É T E L E K	Eredeti előirányzat 2/2024.(II.15.) önk rendelet	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	K I A D Á S O K	Eredeti előirányzat 2/2024.(II.15.) önk rendelet	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat
1. Intézmény működési bevétel	5 137 704	8 166 264	13 303 968	1. Személyi juttatás	44 283 000	2 378 590	46 661 590
2. Átvett pénzeszköz	29 930 292	9 332 353	39 262 645	2. Járulékok	4 370 864	-	4 370 864
3. Sajátos működési bevétel	6 530 000	-	6 530 000	3. Dologi kiadás	17 451 621	16 947 738	34 399 359
4. Normatív állami támogatás	37 368 172	2 998 098	40 366 270	4. Pénzeszköztartás	17 000 728	3 444 483	20 445 211
5. Pénzmaradvány	7 907 905	- 7 907 905	-	5. Ellátottak pénzbeni juttatásai	3 767 860	- 100 000	3 667 860
				6. Tartalékok	-	2 207 823	2 207 823
Működési bevételek				Működési kiadások			
Összesen:	86 874 073	12 588 810	99 462 883	Összesen:	86 874 073	24 878 634	111 752 707
Felhalmozási bevétel	-	-	-	Felhalmozási kiadások	-	29 315 975	29 315 975
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások			
Összesen:	-	-	-	Összesen:	-	29 315 975	29 315 975
1. Pénzmaradvány	-	41 785 578	41 785 578	1. Hitel	-	28 738 960	28 738 960
2. Hitel	-	28 738 960	28 738 960	2. ÁH-n belüli megelőlegezés visszafiz.	-	1 433 809	1 433 809
3. ÁH-n belüli megelőlegezés	-	1 254 030	1 254 030				
Finanszírozási bevételek:	-	71 778 568	71 778 568	Finanszírozási kiadások:	-	30 172 769	30 172 769
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	86 874 073	84 367 378	171 241 451	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	86 874 073	84 367 378	171 241 451